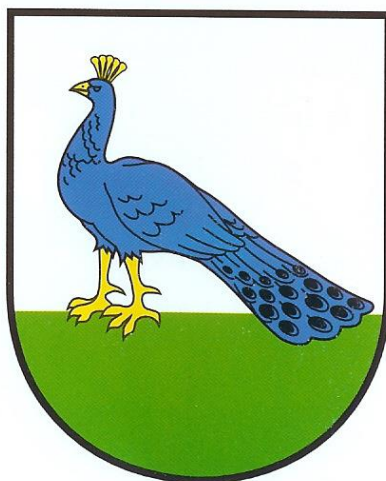


OBEC PAVLOVCE NAD UHOM



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE PAVLOVCE NAD UHOM ZA ROK 2015

Predkladá: Anton Kocela
starosta obce

Vypracoval: Ing. Gabriela Mižáková
ved.ekon.oddelenia

Spracovaná na základe § 20 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.
V Pavlovciach nad Uhom, dňa 20.06.2016

Vzatá na vedomie Obecným zastupiteľstvom dňa: 23.09.2016 uznesením číslo: 127/2016

OBSAH

str.

1. Úvodné slovo starostu obce	3
2. Identifikačné údaje obce	3
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
4. Poslanie, vízie, ciele	4
5. Základná charakteristika konsolidovaného celku	5
5.1. Geografické údaje	5
5.2. Demografické údaje	5
5.3. Ekonomické údaje	5
5.4. Symboly obce	5
5.5. Logo obce	6
5.6. História obce	6
5.7. Pamiatky	6
5.8. Významné osobnosti obce	7
5.9. Školstvo v obci	7
6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	
6.1. Výchova a vzdelávanie	7
6.2. Zdravotníctvo	7
6.3. Sociálne zabezpečenie	8
6.4. Kultúra	8
6.5. Hospodárstvo	9
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	9
7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2015	10
7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015	10
7.3. Rozpočet na roky 2016 - 2018	11
8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok	12
8.1. Majetok	12
8.2. Zdroje krytia	12
8.3. Pohľadávky	13
8.4. Závazky	13
9. Hospodársky výsledok za rok 2015 - vývoj nákladov a výnosov za konsolidovaný celok	13
10. Ostatné dôležité informácie	14
10.1. Prijaté granty a transfery	14
10.2. Poskytnuté dotácie	15
10.3. Významné investičné akcie v roku 2015	15
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	16
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	16
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	16

1. Úvodné slovo starostu obce

Konsolidovaná výročná správa Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2015 je dokument, ktorý nielen formou čísiel a tabuliek hodnotí ako obec nakladala s finančnými prostriedkami v roku 2015, ale poskytuje aj základné informácie o majetkovej a finančnej situácii, súhrn za všetky súčasti konsolidovaného celku, analýzu príjmov a výdavkov konsolidovaného celku, prehľad o prijatých, ale aj poskytnutých zúčtovaných transferoch v rámci konsolidovaného celku a ostatné dôležité informácie o obci a jej organizáciách ako konsolidovanej účtovnej jednotky.

Obecný úrad je výkonným orgánom obecného zastupiteľstva a starostu obce, zabezpečuje organizačné a administratívne práce. Obec samostatne rozhoduje a uskutočňuje všetky úkony súvisiace so správou obce a jej majetku, všetky záležitosti, ktoré ako jej samosprávnou pôsobnosť upravuje osobitný zákon. Obec pri výkone samosprávy najmä vykonáva úkony súvisiace s riadnym hospodárením s hnutelným a nehnuteľným majetkom obce, zostavuje a schvaľuje rozpočet obce a záverečný účet obce, rozhoduje vo veciach miestnych daní a miestnych poplatkov a vykonáva ich správu. Ďalej obec vykonáva správu a údržbu miestnych komunikácií, verejných priestranstiev, verejného rozhlasu, verejného osvetlenia, miestneho cintorína a kultúrneho zariadenia. Zabezpečuje verejnoprospešné služby, medzi ktoré patrí nakladanie s komunálnym odpadom, udržiavanie čistoty v obci, správu a údržbu verejnej zelene a podobne.

Pracovníci obecného úradu zabezpečujú účtovné a finančné operácie s majetkom obce, finančnými prostriedkami v bankách, evidenciu a inventarizáciu majetku, účtovné, majetkové práva a ich ochranu. Vyberajú správne poplatky, vykonávajú poštové a telekomunikačné služby, správu daní a poplatkov, evidenciu obyvateľstva, matričné služby, administratívne a iné úkony a ich zhotovenie, miestne poplatky na území obce, správu cintorína a uskutočňujú informácie v miestnom rozhlase.

Anton Kocela
starosta obce

2. Identifikačné údaje obce

Názov: **Obec Pavlovce nad Uhom**
Sídlo: Kostolné námestie 1, 072 14 Pavlovce nad Uhom
IČO: 00 325 589
Štatutárny orgán obce: starosta obce
Telefón: 056-6494202
E-mail: pavlovce@pavlovce.sk
Webová stránka: www.pavlovce.sk

3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Anton Kocela
Zástupca starostu obce: Jozef Badi
Hlavný kontrolór obce: Ing. Milan Kicka

Obecné zastupiteľstvo: má 11 poslancov:
Milan Adam, Jozef Badi, Ing. Ján Cupák, Marek Čalfa, Ing. Pavol Fejko, Igor Gaľa, Marián Chytil, Jozef Jožio, PaedDr. Miroslav Kertés, Miroslav Šlinský, Bibiana Vajdová.

Komisie:

1. Komisia **školy a kultúry**, mládeže a športu, ochrany verejného poriadku a životného prostredia:

- predseda: PaedDr. Miroslav Kertés

- členovia: Ing. Pavol Fejko, Igor Gaľa, Marián Chytil, Miroslav Šlinský, Juraj Soroka,
Mgr. Anna Komáriková, Ladislav Tancoš, Tomáš Gera, Jaroslav Pinkovský.

- zapisovateľka: Anna Sovičová.

2. Komisia **financií a plánovania**, územného plánu a stavebného poriadku, správy obecného majetku, podnikateľskej činnosti a sociálnych vecí:

- predseda: Bibiana Vajdová

- členovia: Milan Adam, Ing. Ján Cupák, Marek Čalfa, Jozef Jožio, Jolana Bobal'ová,
Ing. Anton Kocela, Miroslav Popik, Peter Čičák, Ján Stanko.

- zapisovateľka: Ing. Gabriela Mižáková.

Obecný úrad:

Sekretariát – podateľňa – Ing. Lenka Gregušová

Evidencia obyvateľstva, Matrika – Anna Sovičová

Vedúca ekonomického oddelenia - Ing. Gabriela Mižáková

Pokladňa, dane a poplatky, podnikateľská činnosť – Klára Čalfová

Mzdová a sociálna agenda – Anna Vincová

Školský úrad – Mgr. Anton Popovič

Stavebný úrad – Ing. Marián Lörinc

Terénna sociálna práca – Mgr. Andrej Belák, Bc. Martina Čalfová, Anna Kažmérková

Opatrovateľská služba – Anna Pivarníková.

Miestne hospodárstvo obce a vedľajšia hospodárska činnosť obce:

Vedúci – Janoš Peter

Účtovníčka zásob, vedľajšia hospodárska činnosť – Mária Sabovčíková

Pracovníci - vodiči, údržba, kamenári – Jozef Hricko, Štefan Kočan, Anton Pajtáš, Jozef Hudika, Ján Balický, Andrej Hudika, Marek Čejka, Peter Čejka.

Rozpočtová organizácie obce:

Názov: Základná škola s materskou školou Pavlovce nad Uhom

Sídlo: Školská 3, 072 14 Pavlovce nad Uhom

Štatutárny orgán: riaditeľ – RNDr. Milan Zolota

Základná činnosť: vzdelávanie

IČO: 35 543 825

Telefón: 056-6494212

E-mail: zspavlovceuh@zspavlovceuh.sk

Webová stránka: www.zspavlovceuh.sk

Metóda konsolidácie: metóda úplnej konsolidácie.

Príspevkové organizácie obec: nezriadené

Neziskové organizácie založené obcou: nezriadené

Obchodné spoločnosti založené obcou: nezriadené.

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce: rozvíjať obec, riešiť základné otázky zo života obce ako aj ich občanov.

Vízie obce: rozvoj bývania, zamestnanosť občanov.

Ciele obce: zabezpečiť občanom pokojný a bezpečný život v čistom prostredí.

5. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec Pavlovce nad Uhom je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky, ktorá združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj svojho územia a uspokojovanie potrieb jej obyvateľov.

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet obce, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. Vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce, obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám, podnikateľom pôsobiacim na území obce, ako aj k obyvateľom žijúcim na území obce vyplývajúce pre nich zo zákonov, právnych predpisov a zo všeobecne záväzných nariadení obce.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov ako miestne dane a poplatky, nedaňové príjmy z vlastníctva majetku, výnosy z finančných prostriedkov obce, podiely na daniach v správe štátu a z dotácií zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu a z ďalších zdrojov.

5.1. Geografické údaje

Geografická poloha obce: **Pavlovce nad Uhom** je obec na Slovensku v okrese Michalovce, je súčasťou Košického samosprávneho kraja. Vzdialenosť od okresného mesta je 25 km, je najväčšou obcou Zemplína. Je situovaná vo východnej časti Východoslovenskej nížiny, rozprestiera sa na vale rieky Uh.

Susedné mestá a obce: Michalovce, Veľké Kapušany, Stretava, Vysoká nad Uhom, Bajany, Čierne Pole, Krišovská Liesková.

Celková rozloha obce: 3219,9658 ha

Nadmorská výška: 108 m.

5.2. Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2015: 4467, z toho mužov 2212 a žien 2255

Priemerný vek občanov: 32,53 rokov

Národnostná štruktúra: slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu: rímskokatolícka cirkev 75%, grécko katolícka cirkev 7%, Jehovovi svedkovia 2%

Vývoj počtu obyvateľov: podľa evidencie OcÚ má narastajúcu tendenciu: k 31.12.2012 počet 4401, k 31.12.2013 počet 4424, k 31.12.2014 počet 4445.

5.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci: 22,6 %

Nezamestnanosť v okrese Michalovce za XII/2015: 15,11 %

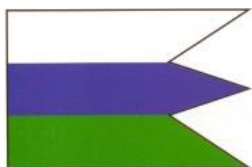
Vývoj nezamestnanosti: má klesajúcu tendenciu

5.4. Symboly obce

Erb obce: tvorí stojaci modrý páv v bielom poli na zelenej pažiti.



Vlajka obce: pozostáva z troch pásov – po 1/3 biely, modrý, zelený s tromi cípmi.



Pečať obce: tvorí erb obce s hrubopisom: „OBEC PAVLOVCE NAD UHOM“.



5.5. Logo obce

Obec Pavlovce nad Uhom okrem svojich symbolov nemá logo obce.

5.6. História obce

Obec vznikla v 12. al.13. storočí podľa keramiky nájdenej v chotári Pavloviec nad Uhom. V písomnostiach sa vyskytuje pod názvami Plavce – podľa strážnych hliadok, potom Palouch, od 15.storočia Palocz – podľa zemepánov Palociovcov, Palovce od Pavla a od začiatku 20.storočia Pavlovce. Prvá písomná zmienka o obci pochádza z roku 1327, keď kráľ Karol Róberta z Anjou darovacou listinou potvrdil darovanie dediny Pavlovce zemanovi Petrovi zvanému Túz. Obec bola nepretržite vo vlastníctve viacerých šľachtických rodov.

V minulosti patrili Pavlovce do Uzskej župy. Dnešné Pavlovce nad Uhom vznikli v roku 1960 spojením dvoch samostatných obcí (resp. obce a osady) Pavlovce nad Uhom a Ťahyňa.

Miestna časť Ťahyňa sa prvýkrát spomína v r. 1357 pod názvom Tegenie, v roku 1427 Thegene, 1920 Tegeňa a v roku 1948 Ťahyňa. Časťou obce je Ortov. Ako časť mŕtvého ramena Uhu – ľavý prítok Údoča, potok Ortov sa spomína už v roku 1214, v roku 1330 ako Ortho. Majer Ortov vznikol pravdepodobne v stredoveku. Majer na Ortove patriaci ku príslušenstvu kaštiela v Pavlovciach bol postavený v prvej polovici 19.storočia. Nachádzala sa tam sýpka.

5.7. Pamiatky

- Rímsko-katolícky kostol s.Jána Krstiteľa z roku 1793 v centre obce
- Grécko-katolícky chrám Najsvätejšej Trojice z roku 1892 na ulici Ťahyňská
- Prícestná kaplnka s.Jána Nepomúckeho z roku 1899. V roku 2012 bola pri kaplnke vytvorená oddychová zóna s lavičkami.
- Grófska jazdiareň – Rajčuľňa – z roku 1863, v minulosti slúžila aj ako sýpka. V roku 2006 bola kompletne urobená nová strecha a bolo vykonané statické zabezpečenie oporných betónových stĺpov.
- Miestny park je národnou kultúrnou pamiatkou z 18.storočia. V parku sa nachádzal barokovo-klasicistický kaštieľ grófa Hadik-Barkóciho a záhradný pavilón kaštiela. Počet jeho architektonických prvkov bol odvodený od časových úsekov (napr. 4 krídla a 4 nárožné veže predstavovali 4 ročné obdobia, 12 komínov symbolizovalo 12 mesiacov v roku, 53 miestností predstavovalo 53 týždňov v roku, 365 okien a dverí symbolizovalo 365 dní v roku a pod.). Počas frontu bol pri náletoch poškodený (v jeho pivniciach sa ukrývali ľudia), v roku 1951 sa dal kaštieľ zbúrať a miestni obyvatelia ho rozobrali na stavby rodinných domov a časť tehál sa použila na výstavbu maštali na družstve. Vnútorne zariadenie bolo rozkradnuté, zachovali sa iba 2 lustre, ktoré krášlia interiér rímsko-katolíckeho kostola.
- Pomník Vďaky z roku 1960 od akademického sochára Patočku obetiam I.a II.sv.vojny.

5.8. Významné osobnosti obce

Akademický maliar Štefan Bubán, farár a filozof Ján Bubán, kňaz Andrej Budiš, kňaz Juraj Čalfa. Osobnosti spojené so životom obce: rímsko-katolícky kňaz Ján Petruš (27 rokov v Pavlovciach nad Uhom), grécko-katolícky duchovný Jozef Knežo, lekárnik František Huňady (35 rokov v Pavlovciach nad Uhom), učiteľ a riaditeľ školy Jozef Kancír (28 rokov v Pavlovciach nad Uhom), praktický lekár MUDr. Milan Zemančík (42 rokov v Pavlovciach nad Uhom), starosta obce Ing. Jozef Kočan (30 rokov starosta obce).

5.9. Školstvo v obci

Školstvo má v obci dlhodobú históriu. Už v roku 1887 bola postavená I. kláštorná národná škola našim rodákom, kňazom a spisovateľom Andrejom Budišom, v ktorej sa vyučovalo až do roku 1993, keď bol objekt vrátený cirkvi. V súčasnosti je tam Farský úrad a pastoračné centrum.

Základná škola: Pre reorganizáciu školstva v roku 1953 bola daná do užívania nová, na tie časy moderná a priestranná trojpodlažná osemročná stredná škola s telocvičňou. V roku 1959 bola pretransformovaná na Základnú deväťročnú školu. Terajšou pýchou, ale i dominantou obce je už v poradí tretia škola postavená v roku 1993 a to štvorpodlažná základná škola s 21 triedami, s telocvičňou a športovým areálom. V roku 2002 prešla škola na samostatný právny subjekt. V rokoch 2011 - 2012 bola za pomoci eurofondov zrekonštruovaná a zmodernizovaná v sume za viac ako 1,360 tis. EUR.

Materská škola: bola postavená v 50-tych rokoch asi pre 50 detí. V roku 1961 pribudli dve triedy, takže kapacita MŠ bola pre cca 80 detí. V roku 1974 vznikla II. MŠ pre rómske deti, ktorá v roku 1976 zhorela, bola postavená nová budova. V roku 1980 vznikla III. MŠ v areáli JRD pre deti družstevníkov. V roku 1990 boli zrušené MŠ č. II. a III., v činnosti pokračovala už len I.MŠ. V roku 2002 sa MŠ presťahovala do zrekonštruovaných priestorov bývalej osobitnej školy a od 1.1.2003 je súčasťou ZŠ s MŠ.

Osobitná škola: v roku 1949 zriadená v obci dvojtriedna Osobitná škola, ktoré však v roku 1956 zanikla. Až v roku 1981 bola zriadená Škola pre mládež vyžadujúcu osobitnú starostlivosť – terajšia Špeciálna základná škola, ktorá v roku 1997 bola presťahovaná do priestorov bývalej základnej školy v parku. Od 1.9.2015 bola premenovaná na Spojenú školu s organizačnými zložkami: Špeciálna základná škola, Praktická škola a Školská jedáleň.

6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou Pavlovce nad Uhom a Spojená škola Pavlovce nad Uhom, do 30.6.2015 Špeciálna základná škola.

Základnú školu navštevuje 581 žiakov, z toho na I. stupni 382 žiakov a na II. stupni 199 žiakov. Spolu bolo vytvorených 20 tried vrátane 2 elokovaných tried pre 1.-4. ročník v Bajanoch. Na škole sú zriadené 2 oddelenia školského klubu detí, ktoré navštevuje v priemere 50 žiakov. V škole je vytvorených 27 záujmových krúžkov.

Materskú školu navštevuje 25 detí.

Spojenú školu - Špeciálnu základnú školu navštevuje 117 žiakov. Jej hlavným poslaním je výchova a vzdelávanie mentálne postihnutých detí v špeciálnej základnej škole a poskytovanie nižšieho stredného vzdelania v praktickej škole.

6.2. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytujú:

- súkromná lekárka pre dospelých – MUDr. Hamadejová Mariana – Hamedical s.r.o.,
- súkromný lekár stomatólog – MUDr. Lichvár Roman,
- súkromný lekár ženský – MUDr. Holeša Anton,
- súkromný lekár detský – MUDr. Žužo Jaromír.

V obci sa nachádzajú 2 lekárne – Lekáreň ALMA PharmDr. Mária Uheláková a Lekáreň Via Corporation s.r.o. Obec má svoje nové zdravotné stredisko od roku 2006, v ktorom ordinujú praktický lekár a stomatólog.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti bude takto pokračovať aj v ďalších rokoch.

6.3. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci sú zabezpečené prostredníctvom opatrovateľskej služby. Zariadenie sociálnych služieb v obci nie je zriadené.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb bude takto pokračovať aj v ďalších rokoch a bude sa orientovať na klientov, ktorí sú odkázaní na poskytnutie sociálnej služby podľa zákona č. 448/2008 Z.z.

6.4. Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje hlavne obecný úrad, ktorý v priebehu roka organizuje tieto akcie:

- a) január – páranie peria, vystúpenie našich súborov Pavlovčane a Škucirka,
- b) február – fašiangový ples,
- c) apríl – veľkonočná kraslica pred obecným úradom,
- d) Stavanie mája pred obecným úradom – vystúpenie detí z MŠ a súborov + zapálenie vaty v parku, vystúpenie našich súborov,
- e) druhá májová nedeľa – Deň matiek – školská akadémia – vystúpenie súborov,
- f) druhá júnová nedeľa – Deň otcov – športový deň detí s otcami,
- g) koniec júna – ocenenie najlepších žiakov – prijatie starostom obce,
- h) august – oslavy obce – Dni Pavloviec nad Uhom - štvordňové v spolupráci s Domčekom Anky Kolesárovej – darcovstvo krvi, Krížová cesta, Gulášománia súťaž vo varení gulášu a Miss zelenina, v nedeľu svätá omša na Amfiteátri, popoludní vystúpenie pozvaných súborov resp. spevákov,
- i) september – futbalový turnaj seniorov - memoriál Rudolfa Chytila,
- j) október – Mesiac úcty k starším – vystúpenie našich súborov,
- k) november – adventný veniec pred obecným úradom,
- l) december – príchod svätého Mikuláša a rozsvietenie vianočnej výzdoby v obci, vystúpenie detí MŠ, stretnutie jubilantov na obecnom úrade pri príležitosti ich životných jubileí, vianočná akadémia žiakov ZŠ s MŠ, o polnoci na Silvestra veľkolepý polnočný ohňostroj s kapustnicou.

Športový život v obci zabezpečuje futbalový Obecný športový klub Pavlovce nad Uhom. Obecný úrad vydáva Obecné noviny PAVLOVČAN, ktoré vychádzajú 3x ročne – pred Veľkou nocou, v auguste pred oslavami obce a pred Vianocami. V každom čísle je uverejnená Spoločenská kronika, prehľad všetkých kultúrnych a spoločenských akcií uskutočnených za posledné obdobie, niečo z kuchárskej knihy po pavlovsky, rozpočet obce a jeho čerpanie, niečo zo športu, o našich školách v obci, rozhovory so zaujímavými občanmi obce a rôzne oznamy.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať naďalej na uvedené akcie, ktoré môžu byť doplnené o mnohé iné aktivity obecného úradu.

6.5. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci:

- Potraviny: COOP SD Jednota Michalovce - 2 predajne, Spozana Anna Balogová, Rastislav Stanko, obchod Pekárne KELÉNY s.r.o., zmrzlina Slávka Romančáková, mäso Fidelia s.r.o., Verona Tancošová.
- Pohostinstvo: Pizzéria Marianna Pšárová, Bar u Janky Jana Šlinská, Gazdovský dvor Ing. Ján Kocák JEMBL, Pohostinstvo Michal Micák, Pohostinstvo Biely Dom Magnum Property s.r.o., Hostinec u Dominika Fidelia s.r.o.
- Rozličný tovar: Marián Chytil, Miroslav Nistor, Spozana Anna Balogová, textil Anna Mitříková, chovateľské potreby Eva Kocáková
- Kvety: Anna Matiová, Miroslav Nistor
- Kaderníctvo: Patrícia Baliová
- Internet: Vladimír Kačo
- Stavebné a klampiarske práce: Ing. Anton Béreš
- Drevovýroba: Ján Stanko DREVOSTAV
- Slovenská pošta a.s. Banská Bystrica

Najvýznamnejší priemysel v obci :

- Nafta a.s. a Petronafta Trading s.r.o. - zberné stredisko plynu
- Lesy SR ŠP OZ Sobrance
- SVP ŠP OZ Košice – Povodie Laborca Michalovce
- VVS a.s. Košice - ČOV
- Zberné suroviny a.s. Žilina

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

- GAMA PD Pavlovce nad Uhom
- Andrej Laškody SHR

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať podľa dopytu a požiadaviek obyvateľov obce.

7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný.

Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a **kapitálový** rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.11.2014 uznesením č.120/2014.

Rozpočet bol upravovaný štyrikrát:

- Rozpočtové opatrenie č.1/2015 k 31.3.2015 - OcZ 16.1.2015 č.12/2015, OcZ 20.3.2015 č.18/2015, úpravy ŠR, starosta.
- Rozpočtové opatrenie č.2/2015 k 30.6.2015 - OcZ 19.6.2015 č. 42/2015, úpravy ŠR, starosta.
- Rozpočtové opatrenie č.3/2015 k 30.9.2015 – OcZ 19.6.2015 č.47, 48/2015, OcZ 20.3.2015 č.28, 31, 33/2015, OcZ 31.7.2015 č. 50/2015, úpravy ŠR, starosta.
- Rozpočtové opatrenie č.4/2015 k 31.12.2015 - úpravy ŠR, starosta.

7.1. Plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za rok 2015

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2015	% plnenia príjmov/ % čerpania výdavkov
Príjmy celkom:	2 048 913,00	2 389 368,00	2 426 005,25	101,53
z toho :				
Bežné príjmy	1 997 278,00	2 096 330,00	2 253 860,60	107,51
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0
Finančné príjmy	30 802,00	261 913,00	141 383,37	53,98
Príjmy RO s právnou subjektivitou	20 833,00	31 125,00	30 761,28	98,83
Výdavky celkom:	2 048 913,00	2 389 368,00	2 153 916,96	90,15
z toho :				
Bežné výdavky	658 799,00	998 290,00	926 974,65	92,86
Kapitálové výdavky	274 639,00	336 351,00	215 820,45	64,17
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 154 475,00	1 054 727,00	1 011 121,76	95,87
Rozpočet obce – hospodárenie	0	0	272 088,39	0

7.2. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	2 284 621,88
z toho : bežné príjmy obce	2 253 860,60
bežné príjmy RO	30 761,28
Bežné výdavky spolu	1 938 096,41
z toho : bežné výdavky obce	926 974,65
bežné výdavky RO	1 011 121,76
Bežný rozpočet	+ 346 525,47
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	215 820,45
z toho : kapitálové výdavky obce	215 820,45
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 215 820,45
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 130 705,02
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	

Príjmy z finančných operácií	141 383,37
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	+ 141 383,37
PRÍJMY SPOLU	2 426 005,25
VÝDAVKY SPOLU	2 153 916,86
Hospodárenie obce	+ 272 088,39
Vylúčenie z prebytku	- 141 383,37
Upravené hospodárenie obce	+ 130 705,02

Prebytok rozpočtu v sume **+ 130.705,02 EUR** je zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku po 31.10.2015 v sume **39.339,89 EUR**, a to dotácia na prenesené kompetencie pre Základnú školu s materskou školou, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a to do 31.3.2016 na tovary a služby,

Na základe uvedených skutočností je skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2015 vo výške **91.365,13 EUR**.

7.3. Rozpočet na roky 2016 - 2018

	Skutočnosť k 31.12.2015	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018
Príjmy celkom	2 426 005,25	2 471 521,00	2 313 796,00	2 314 089,00
z toho :				
Bežné príjmy	2 253 860,60	2 318 591,00	2 281 396,00	2 281 689,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	141 383,37	138 530,00	18 000,00	18 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	30 761,28	14 400,00	14 400,00	14 400,00

	Skutočnosť k 31.12.2015	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet na rok 2018
Výdavky celkom	2 153 916,86	2 471 521,00	2 313 796,00	2 314 089,00
z toho :				
Bežné výdavky	926 974,65	905 675,00	793 370,00	794 070,00
Kapitálové výdavky	215 820,45	479 230,00	433 810,00	433 403,00
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 011 121,76	1 086 616,00	1 086 616,00	1 086 616,00

8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za konsolidovaný celok

8.1. Majetok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2014
Majetok spolu	6 580 271,16	6 043 450,73
1.Neobežný majetok spolu:	5 298 557,91	4 968 951,13
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	957,47
Dlhodobý hmotný majetok	4 420 479,17	4 089 914,92
Dlhodobý finančný majetok	878 078,74	878 078,74
2.Obežný majetok spolu:	1 260 398,97	1 073 789,37
z toho :		
Zásoby	12 634,59	13 327,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	55 176,00	52 065,43
Finančné účty	1 192 588,38	1 008 396,26
Poskyt.návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskyt.návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
3.Časové rozlíšenie:	1 314,28	710,23

8.2. Zdroje krytia

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2014
Vlastné imanie a záväzky spolu	6 560 271,16	6 043 450,73
1.Vlastné imanie :	5 151 364,76	4 668 900,78
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	5 151 364,76	4 668 900,78
2.Záväzky:	220 006,09	148 460,29
z toho :		
Rezervy	1 800,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	39 355,46	31 458,40
Dlhodobé záväzky	4 216,31	3 885,26
Krátkodobé záväzky	174 634,32	111 318,63

Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
3.Časové rozlíšenie:	1 188 900,31	1 226 089,66

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- prírastkov/úbytkov majetku – predpokladá sa rast dlhodobého majetku, ktorý je podmienený aj získaním finančných zdrojov zo štátnych dotácií a európskych fondov.
- predaja dlhodobého majetku – bezpredmetné.
- prijatých dlhodobých a krátkodobých bankových úverov – bezpredmetné.

8.3. Pohľadávky

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2014
Pohľadávky do lehoty splatnosti	15 254,51	19 525,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	39 921,49	32 539,93

8.4. Závazky

Závazky	Zostatok k 31.12 2015	Zostatok k 31.12 2014
Závazky do lehoty splatnosti	178 850,63	115 203,89
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- nárast pohľadávok – tu sa odzrkadľuje zloženie obyvateľstva našej obce, odchod za prácou do zahraničia a nemožnosť vymoženia nedoplatkov u občanov v hmotnej núdzi.
- nárast záväzkov – vzhľadom na ich charakter sú vyrovnané, v každom roku sa týkajú zúčtovania mesiaca december a úhrady v nasledujúcom roku v januári. Po lehote splatnosti záväzky a ani úvery neevidujeme.

9. Hospodársky výsledok za 2015 - vývoj nákladov a výnosov za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2015	Skutočnosť k 31.12.2014
Náklady	2 210 361,43	2 101 794,24
50 – Spotrebované nákupy	219 429,61	251 305,12
51 – Služby	307 187,58	321 136,35
52 – Osobné náklady	1 274 067,11	1 142 321,09
53 – Dane a poplatky	482,60	457,83
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	26 979,59	23 550,98
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	229 269,19	278 467,68

56 – Finančné náklady	8 733,95	9 075,28
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	143 813,17	75 084,43
59 – Dane z príjmov	398,63	395,48
Výnosy	2 693 546,58	2 107 721,33
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	65 036,06	58 758,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 170 486,56	1 002 601,54
64 – Ostatné výnosy	395 610,22	27 779,06
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	1 800,00	64 716,41
66 – Finančné výnosy	2 100,55	2 083,89
67 – Mimoriadne výnosy	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	1 058 513,19	951 782,43
Hospodársky výsledok /+ kladný HV, - záporný HV/	483 185,15	5 927,09

Hospodársky výsledok /kladný/ v sume 483 185,15 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Analýza nákladov a výnosov v porovnaní s minulým rokom a s vysvetlením významných rozdielov:

– nárast nákladov na transfery a nárast daňových výnosov - v roku 2014 vzniklo Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva a v roku 2015 sa zvýšil počet žiakov na dvojnásobok, obec poskytuje príspevok na činnosť z nákladov na transfery účet 586, príspevok je financovaný z podielových daní,

- nárast ostatných výnosov – zaúčtovanie novozistených pozemkov pri inventarizácii majetku obce podľa listu vlastníctva v sume 355 875,80 EUR.

10. Ostatné dôležité informácie

10.1. Prijaté granty a transfery

V roku 2015 obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
OÚ KE – odbor školstva	Normatívne a nenormatívne	884 638,00
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	6 136,87
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov	1 470,81
MDVaRR, OkÚ KE - ŽP	Stavebný úrad	6 260,55
OÚ KE – odbor školstva	Školský úrad	13 041,00
ÚPSVaR Michalovce	Prídavky na deti	5 580,80
ÚPSVaR Michalovce	Stravné a školské pre deti v hmotnej núdzi	15 356,08
ÚPSVaR Michalovce	Aktivačné práce	9 528,14
MV SR – OÚ MI - CO	Skladník civilnej ochrany	187,20
Ministerstvo financií SR	Referendum	1 565,76
Inplem.agent. MPSVaR	Terénna sociálna práca	27 560,35
ÚPSVaR Michalovce	Podpora vytvorenia pracovného miesta	1 818,16
ÚPSVaR Michalovce	Podpora zamestnávania	62 567,33
ÚPSVaR Michalovce	Podpora vytvorenia pracovného miesta	3 729,58
OÚ KE – organiz.odbor	Starostlivosť o vojnové hroby	54,60
Nadácia SPP	Grant na vybavenie kuchyne v KD	1 500,00
Židovská obec Bratislava	Grant na údržbu židovského cintorína	150,00
Sponzori	Grant na oslavy obce	925,00
Recyklačný fond	Príspevok za vyseparované zložky	354,00

10.2. Poskytnuté dotácie

V roku 2015 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 2/2005 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce:

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v EUR
OŠK Pavlovce nad Uhom	Príspevok na činnosť	25 550,00

10.3. Významné investičné akcie v roku 2015

Najvýznamnejšie investičné akcie obce realizované v roku 2015:

- rekonštrukcia chodníka na ulica Ťahyňská od školy po koniec + autobusová zastávka,
- rekonštrukcia chodníka na ulica Hlavná od Družstevnej ulice po koniec,
- nové autobusové zastávky pri č.d. 78, č.d. 298 a č.d. 944,

- kúpa rodinného domu č. 35 pre komunitné centrum a denný stacionár,
- kúpa osobného vozidla Volkswagen,
- vybavenie kuchyne novým sporákom a umývačkou riadu,
- výmena chladiaceho boxu v Dome smútku,
- zmodernizovaná ústredňa miestneho rozhlasu.

10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie obce realizované v budúcich rokoch:

- rekonštrukcia a prístavba Materskej školy za finančnej pomoci eurofondov,
- výstavba zberného dvora za finančnej pomoci eurofondov,
- rekonštrukcia domu pre komunitné centrum z eurofondov,
- výstavba sociálnych zariadení pod tribúnou OŠK pre verejnosť
- rekonštrukcia chodníkov na ulici Kapušianska
- rekonštrukcia chodníkov na ulici Mlynská,
- výstavba – prepojenie cesty na cintoríne,
- výstavba betónového oplotenia futbalového ihriska,
- kúpa nového strojového parku – malotraktora a pod.,
- kúpa výpočtovej a telekomunikačnej techniky – kopírka, telef.ústredňa,
- kúpa pozemkov pre výstavbu nájomných bytov,
- vybudovanie nájomných bytov pre sociálne slabé rodiny cestou eurofondov,
- spracovanie štúdie a projektov na kultúrno-spoločenské využitie Jazdiarne.

10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec nevedie žiaden súdny spor, má nulovú úverovú záťaženosť.

Vypracoval:
Ing. Gabriela Mižáková, ved.ekon.oddelenia

Schválil:
Anton Kocela, starosta obce

V Pavlovciach nad Uhom, dňa 20.06.2016

Prílohy:

- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku Konsolidovanej účtovnej závierke.